

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2022 год

1. Информация об организации

Полное наименование организации: Закрытое акционерное общество «Маслянский маслодельный завод».

Краткое наименование организации: ЗАО «Маслянский маслодельный завод».

ИНН: 7221000234, КПП: 720501001, ОКТМО: 71636420, ОГРН: 1027201486520.

Юридический и почтовый адрес: 627600, Тюменская область, Сладковский район, поселок Маслянский, улица Лесная, дом 1.

Ф.И.О., должность руководителя организации: Донов Виктор Анатольевич, Генеральный директор.

Ф.И.О., должность главного бухгалтера организации: Кремзаль Оксана Ивановна.

С 2019 года единственным учредителем ЗАО «Маслянский маслодельный завод» является Чернявский Александр Владимирович.

Связанные стороны: Общество с ограниченной ответственностью Маслосыркомбинат "Тюкалинский" ОГРН 1065514003664 ИНН/КПП 5537008814 553701001, Юридический адрес: 646330, Омская область, Тюкалинский район, город Тюкалинск, 1-я Кооперативная улица, 49. Руководителем указанного предприятия является Чернявский Александр Владимирович. Основная выручка от реализации ЗАО «Маслянский маслодельный завод» получена от реализации услуг по перевозке для Общество с ограниченной ответственностью Маслосыркомбинат "Тюкалинский"

Среднесписочная численность работников за 2022 год: 25.

Размер уставного капитала организации: 1 824 тыс.рублей.

Суммарная доля участия в уставном капитале Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, общественных, религиозных организаций, фондов: отсутствует.

Суммарная доля участия иностранных юридических лиц и (или) юридических лиц, не являющихся субъектами малого и среднего предпринимательства: отсутствует.

Доход от предпринимательской деятельности (сумма выручки и внереализационных доходов) без учета НДС за предшествующий календарный год: 29 828 тыс.руб.

Дата и номер записи в Реестре субъектов малого и среднего предпринимательства: 24.02.1997год, №36141.

Основные виды деятельности организации: Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов.

Основным видом деятельности Общества в 2022 году являлась организация перевозок грузов (автоперевозка молока, от ферм, сборных пунктов и доставка

его на маслозавод, для дальнейшей транспортировки в Общество с ограниченной ответственностью Маслосыркомбинат "Тюкалинский").

Сбор молока осуществлялся в следующих кооперативах: ОСХПК «Менжинский», ОСХПК «Александровский», ОСХПК «Майский», ОСХПК «Буренка», ОСХПК «Степновский», КХ «Роса», СССПК «Молоко», СПССК «Импульс».

ЗАО «Масляным заводом» собрано и отгружено молока для ООО Общество с ограниченной ответственностью Маслосыркомбинат "Тюкалинский" в количестве 4205792кг. Выручка от: отгруженного молока 25 790 тыс. руб.;

Согласно договоров, выручка от реализации товаров со склада 980 тыс. руб. услуги по доставке молока до Общества с ограниченной ответственностью Маслосыркомбинат "Тюкалинский" 2 487 тыс.руб., оказание услуг 26 143тыс.руб., от сдачи транспортного средства в аренду 117 тыс.руб. Без учета НДС.

Всего выручка составила 29 727 тыс.руб., без НДС.

Сумма прочих доходов - 101 тыс. руб., без НДС.

Управленческие расходы за 2022 год составили 28 667 тыс. руб.

Себестоимость продаж 748 тыс. руб., без НДС.

Сумма прочих расходов - 222 тыс. руб. (с учетом п. 2 ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль", утвержденного Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н).

Основным видом деятельности Общества является организация перевозок молока. В 2022 г. объема молока увеличился, таким образом, увеличилась и выручка, так как молоко - это основополагающий фактор, для формирования прибыли.

2. Краткий обзор учетной политики

1. Способ определения выручки: метод начисления (выбор с учетом п. 12 ПБУ 9/99 "Доходы организации", утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н)

2. Расходы признаются: таковыми в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты (выбор с учетом п. 18 ПБУ 10/99 "Расходы организации", утвержденного Приказом Минфина России от 6 мая 1999 г. N 33н).

3. Все расходы по займам признаются прочими расходами: по факту не применялись. (с учетом с п. 7 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утвержденного Приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. N 107н)

4. В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности отражаются суммы налога на прибыль.

5. Оценка финансовых вложений осуществляется: по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение. По факту не применялась. (с учетом п. 19 ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений", утвержденного Приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. N 126н)

6. Последствия изменений учетной политики: Начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год организация перешла к применению ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (далее - ФСБУ 6/2020) (п. 2 приказа Минфина России от 17.09.2020 N 204н).

7. Исправление существенных ошибок: Порядок исправления существенных ошибок, выявленных после подписания отчетности руководителем организации, зависит от того, когда они выявлены - до утверждения отчетности участниками организации или после (п. 3 ПБУ 22/2010).

В 2022 году существенных ошибок выявлено не было.

8. Информация о существенных фактах хозяйственной деятельности.

В 2022 году существенных фактов хозяйственной деятельности и изменений не было.

9. Начисленные и выплаченные дивиденды участникам общества в 2022г. отсутствуют.

10. Полученные вклады и прочие поступления от участников общества в 2022г. отсутствуют.

Руководитель организации: _____ Донов В.А.

Главный бухгалтер организации: _____ Кремзаль О.И.